

# ÅRSREGNSKAB 2010

## Grundejerforeningen

## Søndre Hanssted

### INDTÆGTER:

|  | Kr.        | Budget  | Kontonr. |
|--|------------|---------|----------|
| Kontingent                                       | 377.363,10 | 377.366 | 51       |
| Facadeafgift                                     | 271,40     | 271     | 52       |
| Ejerskiftegebyr                                  | 3.123,00   | 6.000   | 53       |
| Rente af beholdninger                            | 11.621,92  | 10.000  | 54       |
| Refusion 2010 fra AKB                            | 16.022,09  | 93.750  | 55       |
| Reduktion af hensat beløb til vejvedligeholdelse | 34.100,00  |         | 57       |

### Indtægter i alt:

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| <b>442.501,51</b> | <b>487.387,00</b> |
|                   | 0                 |
| <b>442.501,51</b> | <b>487.387,00</b> |

I alt:

### STATUS PR. 31. DECEMBER 2010:

#### AKTIVER:

|  |                     |                   |    |
|--|---------------------|-------------------|----|
| Indestående i Nordea                   | 1.140.006,49        | 2009              | 11 |
| Indestående i Danske Bank (giro)       | 6.927,49            | 53.819            | 12 |
| Kontantbeholdning                      | 1.255,50            | -45.294           | 13 |
| <b>Beholdninger i alt</b>              | <b>1.148.189,48</b> | <b>-8.525</b>     |    |
| Tilgodehavende refusion fra AKB        | 11.008,96           | 0                 | 15 |
| Hensat som tilgodeh. hos AKB 2008/2009 | 0,00                | <Se regnsk.forkl. | 19 |
| <b>Aktiver i alt:</b>                  | <b>1.159.198,44</b> |                   |    |

København, den 31. januar 2011

Henning Jensen.

### UDGIFTER:

|  | Kr.        | Budget  |
|--|------------|---------|
| 21 Vedligeholdelse af veje                           | 89.033,75  | 350.000 |
| 22 Maskinel snerydning / glatførebekæmpelse          | 12.875,00  | 20.000  |
| 23 Vedligeholdelse af stillevejsanlæg                | 3.750,00   | 5.000   |
| 24 Vedligeholdelse af anlæg / serviceaftale          | 37.715,00  | 25.000  |
| 25 Grus til glatførebekæmpelse                       | 5.329,56   | 2.500   |
| 27 Reduktion af hensat beløb t.AKB-refusion          | 8.525,00   |         |
| 28 Hensætning til vejvedligeholdelse (Brøndrensning) | 13.000,00  |         |
| 31 Administration                                    | 5.647,38   | 6.500   |
| 32 Tryk og kopi / Søndre Hanssted Information        | 3.800,15   | 4.000   |
| 33 Bestyrelses honorar                               | 6.550,00   | 7.500   |
| 34 Porto   | 861,00     | 1.000   |
| 35 Blomster etc                                      | 688,00     | 800     |
| 41 Generalforsamlinger og møder                      | 1.011,00   | 1.000   |
| 42 Valby Grf. og Grundejeren.dk = FF.                | 3.840,00   | 3.200   |
| 43 Lovpligtige forsikringer                          | 1.383,75   | 2.500   |
| 44 Bestyrelsesansvarsforsikring                      | 900,00     | 750     |
| 45 Rådgivning og assistance                          | 104.105,68 | 65.000  |
| 47 Hensætn.til bet. af skyldig AKB-refusion          | 97.302,68  |         |

### Udgifter i alt:

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| <b>396.317,95</b> | <b>494.750,00</b> |
| <b>46.183,56</b>  | <b>-7.363,00</b>  |
| <b>442.501,51</b> | <b>487.387,00</b> |

### Overskud for året 2010

I alt:

#### PASSIVER:

|  |                     |                   |
|--|---------------------|-------------------|
| Foreningens formue pr. 31.12.2009                    | 1.002.712,20        | 2009              |
| Overskud for året 2010                               | 46.183,56           | 215.275           |
| <b>Foreningens formue pr. 31.12.2010</b>             | <b>1.048.895,76</b> | <b>-181.175</b>   |
| 17 Skyldig AKB-refusion (27.11.06-11.11.10)          | 97.302,68           | -34.100           |
| 18 Hensat til vejvedligeh. (Brøndrensning)           | 13.000,00           | 0                 |
| 18 Hensat til reparation af veje hos TMF (2008/2009) | 0,00                | <Se regnsk.forkl. |
| <b>Passiver i alt:</b>                               | <b>1.159.198,44</b> |                   |

Regnskabet er revideret og fundet i overensstemmelse med bilag.

Bankbeholdninger og kontantbeholdning er konstateret.

København, den 7. februar 2011

Lone B. Olsen

Ib Rønne

Forklaringer til årsregnskab 2010 og status pr. 31. december 2010

Grregnskf2010doc

Her bringes forklaringer på større budgetafvigelser eller andre forhold, der bør forklares nærmere; nummerangivelserne refererer til kontonumrene på regnskabet.

**ÅRSREGNSKAB:****UDGIFTER:**

**21: Vedligeholdelse af veje:** Standardreparationer – asfalt- og flisearbejder – blev begrænset til det strengt nødvendige og kostede 76.956 kr. En større asfaltopgave i en af rotunderne blev ikke gennemført, fordi vor entreprenør TMF, Center for Veje, ikke nåede at fremsende et tilbud. Dertil kom en brøndrensning fra 2009 på 7.178 kr. der først blev faktureret i 2010. Den kommunale tilsynsmyndighed udstedte påbud om to reparationer, som i alt kostede 4.900 kr. Heller ikke i 2010 fik vi påbud om at lovliggøre de resterende 11 bump; dertil havde vi budgetteret 150.000 kr. Virkningen af dette beskedne omkostningsniveau ses under **INDTÆGTER** på "55: Refusion fra AKB".

**23: Vedligeholdelse af stillevejsanlæg:** Tilsynsmyndigheden udstedte også et påbud om reparation af et af de gamle bump; arbejdet blev udført og kostede 3.750 kr.

**22: Maskinel snerydning / glatførebekæmpelse** brød som bekendt sammen tidligt i 2010. Det blev til en restfaktura for rydning ved juletid 2009 og en faktura for rydning i begyndelsen februar 2010 på i alt 12.875 kr. Den pågældende entreprenør er gået konkurs.

**24: Vedligeholdelse af anlæg / serviceaftale:** I 2010 har vi ikke anvendt lønnet arbejdskraft til pasning af de grønne arealer. En haveservicevirksomhed har udført arbejdet for 16.715 kr. I efteråret blev de tre store gamle birketræer på anlægget ved Maribovej / Nystedvej fældet og fjernet til en pris af 21.000 kr. Den store budgetoverskridelse betragtes som ekstraordinær.

**25: Grus til glatførebekæmpelse:** Forbruget af 5.330 skyldes to leveringer i sæson 2009/2010 og en i november 2010; vi har koblet os på Nordre Hanssteds indkøbsordning.

**27: Reduktion af hensat beløb til AKB-refusion:** Emnet behandles under STATUS.

**28: Hensætning til vejvedligeholdelse (Brøndrensning):** Vi har nu en aftale med en solid entreprenør om rensning af regnvandsbrønde. Opgaven kunne desværre ikke løses i 2010 på grund af denne sæsons tidlige og kraftige snefald. Den vil blive udført snarest, og jeg reserveret 13.000 på 2010-regnskabet til opgaven. Beløbet optræder som et passiv på konto nr. 18.

Jeg har ingen særlige bemærkninger til posterne med betegnelserne: 31, 32, 33, 33 og 35.

**34: Porto:** Øget mødeaktivitet med mere post til adresser udenfor lokalområdet og forretningsbreve i forbindelse med AKB-sagen har bevirket, at vi med 861 kr. næsten har opbrugt budgetbeløbet.

**41: Generalforsamlinger og møder:** Med tre velbesøgte generalforsamlinger og et informationsmøde balancerer budget og forbrug på denne konto.

**42: Valby Grf. og Grundejeren.dk = FF:** Merforbruget på 640 kr. skyldes, at Valby Grundejerforening opkrævede kontingent for både 2009 og 2010 på samme tid.

**43: Lovpligtige forsikringer:** Da vi ikke længere har antaget lønnet arbejdskraft, har vi i 2010 kunnet opsigte den lovpligtige arbejdsskadeforsikring hos TRYG.

**44: Bestyrelsesansvarsforsikring:** Vi er gennem vort medlemskab af "Grundejeren.dk" med i en forsikringsordning i NASSAU; dækningsområdet på forsikringsordningen er blevet udvidet.

**45: Rådgivning og assistance:** Under denne udgiftskategori falder **ekstern** juridisk assistance fra fa. Forumadvokater samt teknisk assistance fra fa. Grontmij/Carl Bro og fa. Rambøll Danmark A/S. Vi deler udgifterne hertil "fifty-fifty" med Nordre Hanssted. Det anførte beløb 104.106 kr. er alene vor andel.

**47: Hensætning til betaling af skyldig AKB-refusion:** I sagen om "Strid om vejbidrag" mellem AKB og grundejerforeningerne Nordre Hanssted og Søndre Hanssted har Taksationskommissionen 11.11.2010 afgivet en kendelse om, at refusion fra AKB for vejvedligeholdelse med virkning fra 27.11.2006 nedsættes fra 25 pct. til **12,86 pct.**

Jeg har gennemgået vor bogføring for perioden 27.11.2006 – 11.11.2010 og derved konstateret, at Grundejerforeningen Søndre Hanssted for den periode har opkrævet og modtaget i alt kr. 200.376 som AKB-refusion beregnet efter 25-pct.metoden. Omregnet efter 12,86-pct.metoden vil beløbet være i alt kr. 103.073. Differencen kr. 97.303 er udgiftsbogført her og optaget i status ultimo 2010 under passiver som "17 Skyldig AKB-refusion". Beløbet er ikke opkrævet hos os.

**INDTÆGTER:**

Jeg har ingen særlige bemærkninger til posterne med betegnelserne: 51, 52, 53 og 54.

**55: Refusion 2010 fra AKB:** For arbejder i 2010 er der inden 11.11.2010 opkrævet og modtaget refusion på 5.013 kr. efter 25-pct.reglen. Fra denne dato er refusion beregnet med 12,86-pct. på i alt 11.009 kr. Vi har forgæves anmodet om indbetaling af 1.112 kr. heraf; jeg ikke kunnet nå at sende opkrævning på 12,86 pct. = 9.897 kr. af årets TMF-regning (se konto 21). Summen af de to sidstnævnte beløb 11.009 kr. står som et aktiv med betegnelsen "15 Tilgodehavende refusion fra AKB".

**57: Reduktion af hensat beløb til vejvedligeholdelse:** Emnet behandles under STATUS.

# STATUS      AKTIVER OG PASSIVER      SAMT HENSATTE BELØB.

## AKTIVER:

11, 12 og 13: Bankbeholdninger og kontantbeholdning kontrolleres af de generalforsamlingsvalgte revisorer.

15: Tilgodehavende hos AKB: 11.009 kr. er omtalt ovenfor under "55 Refusion 2010 fra AKB".

## PASSIVER:

17: Skyldig AKB-refusion 97.303 kr. er omtalt ovenfor under "47 Hensætning til betaling af skyldig AKB-refusion.

18: Hensat til vejvedligeholdelse (Brøndrensning) er omtalt under "28 Hensætning til vejvedligeholdelse.

## HENSATTE BELØB:

Hensigten med hensatte beløb er at henføre udgifter eller indtægter, der af en eller anden grund ikke kan realiseres rettidigt, til årsregnskabs udgifter eller indtægter i det regnskabsår, hvor de virkelig hører hjemme. I regnskabsårene 2008, 2009 og 2010 optræder hensatte beløb for udgifter til vejvedligeholdelse (udført af TMF, Center for Veje) og for 25-pct. AKB-refusion af disse udgifter.

**Hensætninger.** (Teksten stammer fra forklaringer om regnskabet for 2009)

"I januar 2010 modtog foreningen opgørelser fra Teknik- og Miljøforvaltningen, Center for Veje for vejvedligeholdelse i 2008 og 2009. Begge opgørelser, der er på et niveau betydeligt over vore registreringer, er nu til fornyet gennemgang i Center for Veje. Beløbene er ikke betalt for nærværende. I regnskabet giver det sig under passiver udtryk i Hensat til reparation af veje ca. 215.300 kr. og under aktiver i Hensat som tilgodehavende hos AKB vedr. vejreparation ca. 53.800 kr."

### Fakturering af vejvedligeholdelse 2008 og 2009

|  | 2008       | 2009      | I alt      |
|--|------------|-----------|------------|
| Ovennævnte opgørelser var fakturaer og opgørelser for årene  | 163.275,44 | 57.243,75 | 220.519,19 |
| I løbet af vinteren 2010 foretog jeg en grundig gennemgang af disse på basis af grundejerforeningens registreringer og senere notater under arbejdets udførelse. Det resulterede i nogle differenceskemaer, som jeg sendte til vore kontaktpersoner i TMF, Center for Veje. Den 3. juni 2010 var jeg til et møde med dem, hvor vi gennemgik indholdet i mine skemaer i forhold til TMF's arbejdssedler og anden dokumentation vedrørende arbejdet. Det resulterede i to kreditnotaer på ovennævnte beløb og fremsendelse af to nye fakturaer i deres sted: | 133.900,44 | 47.275,00 | 181.175,44 |
| Reduktionen af fakturaerne blev således:   | 29.375,00  | 9.968,75  | 39.343,75  |

### 18: Hensat til reparation af veje hos TMF 2008 og 2009

|  |            |           |                  |
|--|------------|-----------|------------------|
| Beregning af hensætning til vejvedligeholdelse 2008 og 2009                | 163.275,44 | 52.000,00 | 215.275,44       |
| Betaling af to nye reducerede fakturaer                                    |            |           | -181.175,44      |
| <b>For meget beregnet udgift, der udlignes og optages som "57 indtægt"</b> |            |           | <b>34.100,00</b> |

Se de indrammede tal til højre for PASSIVER

### 19: Hensat som tilgodehavende refusion hos AKB 2008 og 2009

|  |            |            |                 |
|--|------------|------------|-----------------|
| Beregning af 25 pct. oprindeligt tilgodehavende refusion hos AKB           | 40.818,86  | 13.000,00  | 53.818,86       |
| Beregning af 25 pct. reduceret tilgodehavende refusion hos AKB             | -33.475,11 | -11.818,75 | -45.293,86      |
| <b>For meget beregnet indtægt, der udlignes og optages som "27 udgift"</b> |            |            | <b>8.525,00</b> |

Se de indrammede tal til højre for AKTIVER

Faktura vedr. 2008 er betalt 22.06.2010 i Nordea og faktura vedr. 2009 er betalt 14.06.2010 på Danske Bank / Giro  
25 pct. AKB-refusion modtaget 02.08.2010 og indsat i Nordea.

### Foreningens formue pr. 31.12.2010.

Foreningens formue på ca. 1.003.000 kr. pr. 31.12.2009 er forøget med årets overskud på ca. 46.000 kr. til ca. 1.049.000 kr. Man kan også se på formuen således: Beholdningerne er på ca. 1.148.000 hvortil kommer vort tilgodehavende hos AKB på ca. 11.000 kr. På den anden side skal vi reducere med skyldig refusion til AKB på ca. 97.000 kr. og et hensat beløb på 13.000 for den brøndrensning, der skulle have været udført i 2010 hvorved vi kommer frem til ovenstående ca. 1.049.000 kr.

Henning Jensen / kasserer.



Kasserer Henning Jensen, Maribovej 28, 2500 Valby  
 Telefon: 36 16 07 12; e-mail: [henning555@jensen.mail.dk](mailto:henning555@jensen.mail.dk)  
 25. marts 2011

På den ekstraordinære generalforsamling 17. november 2010 gennemførtes en vedtægtsændring, hvorved beregning af kontingent blev ændret til et fast fælles kontingent for alle medlemmer og et variabelt bidrag til vejfonden.

Det vedtagne årlige beløb for kontingent og vejbidrag fremgår af punkt 6 på dagsordenen for den ordinære generalforsamling 28. oktober 2010 og var formuleret således:

### Bestyrelsens forslag til kontingent og vejbidrag

Forslaget var opstillet på en fire sider lang oversigt med **kontingent** og **vejbidrag** angivet for hver parcel. Det fremgår også af oversigten hvilke data, der er lagt til grund for vejbidraget for hver parcel. Det drejer sig om **facademeter**, **grundareal m<sup>2</sup>** og **antal boligenheder** fra oversigten.

Kontingent og vejbidrag opkræves i to halvårsrater for henholdsvis perioderne **januar-juni** og **juli-december**.

Derfor er oversigtens beløb divideret med 2 ved opkrævningerne gennem **Betalingservice** web.

På **BETALINGSOVERSIGT** for medlemmer, der bruger **Betalingservice**, vil der pr. 1. maj f. eks. stå :

|   | Beløb    | 2.169,50 |
|---|----------|----------|
| Kontingent / halvår                             | 1.232,50 |          |
| Vejbidrag / halvår                              | 937,00   |          |
| Facade 18 m. Grund 630 m <sup>2</sup> . Bolig 1 | 0,00     |          |
| <hr/>   |          |          |

På **INDBETALINGSKORT** for medlemmer, der bruger **netbank** eller på anden måde **selv foretager** indbetaling, vil der f. eks. stå:

|   |          |          |
|---|----------|----------|
| Kontingent / halvår   | 1.232,50 |          |
| Vejbidrag / halvår  | 937,00   |          |
| Facade 18 m. Grund 630 m <sup>2</sup> . Bolig 1                         | 0,00     |          |
| Det samlede opkrævningsbeløb står på indbetalingskortets 2 beløbsfelter |          | 2.169,50 |
| <hr/>   |          |          |

GRFBS2011.doc

Jeg anbefaler, at medlemmerne i videst muligt omfang anvender **Betalingservice** ved indbetaling til grundejerforeningen.

Venlig hilsen  
 Henning Jensen.